Ratowice, dnia 20.11.2019r.

DKA.260.11.3.2019.DD

Wykonawcy w postępowaniu
nr DKA.260.11.2.2019.DD

Dotyczy: postępowania o udzielenie zamówienia publicznego pn.:
„Udzielenie długoterminowego kredytu w wysokości 2.000.000,00 zł".

Na podstawie art. 38 ust. 2 ustawy z dnia 29 stycznia 2004r. Prawo zamówień publicznych (tj. Dz. U. z 2019r. poz. 1843 ze zm.), Zamawiający informuje, że w związku z postepowaniem o udzielenie ww. zamówienia Wykonawcy zwrócili się do Zamawiającego w trybie art. 38 ust. 1 ustawy Pzp z prośbą o udzielenie wyjaśnienia na następujące pytania:

Pytanie 1:

W nawiązaniu do sprawy nr DKA.260.11.2.2019.DD bardzo proszę o dosłanie następujących dokumentów:

- sprawozdanie finansowe za rok 2017 oraz 2018,

- dane finansowe bilans i rachunek zysków i strat na 30.09.2019 r. oraz 30.09.2018 r.

Odp.: Sprawozdanie finansowe za rok 2017 i 2018 - w załączeniu.

Rachunek zysków i strat na 30.09.2019r. – w załączeniu.

Pytanie 2:

Proszę o informację na temat wartości realizowanej inwestycji (kredyt + wkład własny).

Odp.: Wartość realizowanej inwestycji: 2.000.000,00 zł

Kredyt: 1.800.000,00 zł

Wkład własny Zamawiającego: 200.000,00 zł

Termin składania ofert pozostaje bez zmian tj. do 29.11.2019r. do godz. 10:00.

PREZES ZARZĄDU
ZGK Czernica Sp. z o.o.
Adam Drzazga
(1)

Zakład Gospodarki Komunalnej
CZERNICA Sp. z o.o.
55-003 Radwice, ul. Wrocławska 111
tel. 71 318 01 73
NIP 896-155-97-70, Regon 366610918

.....
(pieczęć jednostki)

BILANS

sporządzony na dzień: 31.12.2017 rok

jednostka obliczeniowa: zł

	AKTYWA	Stan na 01.04.2017	Stan na 31.12.2017		PASYWA	Stan na 01.04.2017	Stan na 31.12.2017
A	**Aktywa trwałe**	23 000,00	1 529 278,79	**A**	**Kapitał (fundusz) własny**	162 043,88	2 340 506,64
I	**Wartości niematerialne i prawne**	0,00	124 738,92	**I**	**Kapitał (fundusz) podstawowy**		1 900 000,00
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych			**II**	**Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:**	162 043,88	162 043,88
2	Wartość firmy				– nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)		
3	Inne wartości niematerialne i prawne		124 738,92	**III**	**Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:**		
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne				– z tytułu aktualizacji wartości godziwej		
II	**Rzeczowe aktywa trwałe**	23 000,00	1 404 539,87	**IV**	**Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:**		
1	Środki trwałe	0,00	1 404 539,87		– tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki		
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)		177 370,45		– na udziały (akcje) własne		
b)	budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej		627 971,30	**V**	**Zysk (strata) z lat ubiegłych**		
c)	urządzenia techniczne i maszyny		492 757,43	**VI**	**Zysk (strata) netto**		278 462,76
d)	środki transportu		95 342,92	**VII**	**Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)**		
e)	inne środki trwałe		11 097,77	**B**	**Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania**	554 217,76	937 758,63
2	Środki trwałe w budowie	23 000,00		**I**	**Rezerwy na zobowiązania**	0,00	0,00
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie			1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
III	**Należności długoterminowe**	0,00	0,00	2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
1	Od jednostek powiązanych				– długoterminowa		
2	Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale				– krótkoterminowa		
3	Od pozostałych jednostek			3	Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
IV	**Inwestycje długoterminowe**	0,00	0,00		– długoterminowe		
1	Nieruchomości				– krótkoterminowe		
2	Wartości niematerialne i prawne			**II**	**Zobowiązania długoterminowe**	0,00	0,00
3	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	1	Wobec jednostek powiązanych		
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	2	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
	– udziały lub akcje			3	Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
	– inne papiery wartościowe			a)	kredyty i pożyczki		
	– udzielone pożyczki			b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
	– inne długoterminowe aktywa finansowe			c)	inne zobowiązania finansowe		

b)	w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	d)	zobowiązania wekslowe		
	– udziały lub akcje			e)	inne		
	– inne papiery wartościowe			**III**	**Zobowiązania krótkoterminowe**	554 217,76	937 758,63
	– udzielone pożyczki			1	Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
	– inne długoterminowe aktywa finansowe			a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
c)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00		– do 12 miesięcy		
	– udziały lub akcje				– powyżej 12 miesięcy		
	– inne papiery wartościowe			b)	inne		
	– udzielone pożyczki			2	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
	– inne długoterminowe aktywa finansowe			a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
4	Inne inwestycje długoterminowe				– do 12 miesięcy		
V	**Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe**	0,00	0,00		– powyżej 12 miesięcy		
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego			b)	inne		
2	Inne rozliczenia międzyokresowe			3	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	554 217,76	932 550,22
B	**Aktywa obrotowe**	693 261,64	1 748 986,48	a)	kredyty i pożyczki		
I	**Zapasy**	0,00	0,00	b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
1	Materiały			c)	inne zobowiązania finansowe		
2	Półprodukty i produkty w toku			d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	500 938,42	438 469,78
3	Produkty gotowe				– do 12 miesięcy	500 938,42	438 469,78
4	Towary				– powyżej 12 miesięcy		
5	Zaliczki na dostawy i usługi			e)	zaliczki otrzymane na dostawy i usługi		
II	**Należności krótkoterminowe**	693 261,64	718 891,84	f)	zobowiązania wekslowe		
1	Należności od jednostek powiązanych	0,00	50 802,32	g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	30 136,00	206 478,93
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	50 802,32	h)	z tytułu wynagrodzeń		120 892,71
	– do 12 miesięcy		50 802,32	i)	inne	23 143,34	166 708,80
	– powyżej 12 miesięcy			4	Fundusze specjalne		5 208,41
b)	inne			**IV**	**Rozliczenia międzyokresowe**	0,00	0,00
2	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	1	Ujemna wartość firmy		
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	2	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
	– do 12 miesięcy				– długoterminowe		
	– powyżej 12 miesięcy				– krótkoterminowe		
b)	inne						
3	Należności od pozostałych jednostek	693 261,64	668 089,52				
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	621 834,64	600 398,78				
	– do 12 miesięcy	621 834,64	600 398,78				
	– powyżej 12 miesięcy						

b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	71 427,00	67 488,73				
c)	inne		202,01				
d)	dochodzone na drodze sądowej						
III	**Inwestycje krótkoterminowe**	0,00	1 030 094,64				
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	1 030 094,64				
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00				
	– udziały lub akcje						
	– inne papiery wartościowe						
	– udzielone pożyczki						
	– inne krótkoterminowe aktywa finansowe						
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00				
	– udziały lub akcje						
	– inne papiery wartościowe						
	– udzielone pożyczki						
	– inne krótkoterminowe aktywa finansowe						
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	0,00	1 030 094,64				
	– środki pieniężne w kasie i na rachunkach		1 030 094,64				
	– inne środki pieniężne						
	– inne aktywa pieniężne						
2	Inne inwestycje krótkoterminowe						
IV	**Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe**						
C	**Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy**						
D	**Udziały (akcje) własne**						
	AKTYWA razem (suma poz. A i B i C i D)	716 261,64	3 278 265,27		**PASYWA razem** (suma poz. A i B)	716 261,64	3 278 265,27

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Ewa Walków

08.06.2018 r.

(Data i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych)

PREZES ZARZĄDU
ŻGK Czernica Sp. z o.o.
Adam Drzazga
(3)

08.06.2018 r.

(Data i podpis kierownika jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy, wszystkich członków tego organu)

Zakład Gospodarki Komunalnej
CZERNICA Sp. z o.o.
55-003 Ratowice, ul. Wrocławska 111
tel. 71 318 01 73
NIP 896-155-97-70, Regon 366610918

(pieczęć jednostki)

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

sporządzony za okres od 02.02.2017 do 31.12.2017

(wariant porównawczy)

jednostka obliczeniowa: zł

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za rok	
			od 02.02.2017 do 31.12.2017
A	**Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:**	0,00	5 780 441,93
	– od jednostek powiązanych		505 747,03
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów		5 780 441,93
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)		
III	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		
B	**Koszty działalności operacyjnej**	0,00	5 615 236,99
I	Amortyzacja		80 403,22
II	Zużycie materiałów i energii		624 947,02
III	Usługi obce		2 760 730,17
IV	Podatki i opłaty, w tym:		49 779,20
	– podatek akcyzowy		0,00
V	Wynagrodzenia		1 700 563,48
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:		368 608,21
	– emerytalne		287 848,95
VII	Pozostałe koszty rodzajowe		30 205,69
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C	**Zysk (strata) ze sprzedaży (A – B)**	0,00	165 204,94
D	**Pozostałe przychody operacyjne**	0,00	128 090,04
I	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		325,20
II	Dotacje		
III	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		97 811,37
IV	Inne przychody operacyjne		29 953,47
E	**Pozostałe koszty operacyjne**	0,00	2 560,12
I	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III	Inne koszty operacyjne		2 560,12
F	**Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D – E)**	0,00	290 734,86
G	**Przychody finansowe**	0,00	45 656,43
I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		
	a) od jednostek powiązanych, w tym:		
	– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
	b) od jednostek pozostałych, w tym:		
	– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
II	Odsetki, w tym:		45 656,43
	– od jednostek powiązanych		
III	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
	– w jednostkach powiązanych		
IV	Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
V	Inne		
H	**Koszty finansowe**	0,00	0,00
I	Odsetki, w tym:		
	– dla jednostek powiązanych		
II	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
	– w jednostkach powiązanych		
III	Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
IV	Inne		
I	**Zysk (strata) brutto (F + G – H)**	0,00	336 391,29
J	**Podatek dochodowy**		57 928,53
K	**Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)**		0,00
L	**Zysk (strata) netto (I – J – K)**	0,00	278 462,76

GŁÓWNY KSIĘGOWY
08.06.2018 Ewa Walków
(Data i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych)

PREZES ZARZĄDU
ZGK Czernica Sp. z o.o.
08.06.2018 Adam Drzazga
(Data i podpis kierownika jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy, wszystkich członków tego organu)

Drukowane programem DRUKI GOFIN Wydawnictwa Podatkowego GOFIN - www.Druki.Gofin.pl

INFORMACJA DODATKOWA
do sprawozdania finansowego Zakładu Gospodarki Komunalnej Czernica Spółka z o. o. za rok 2017

Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz inwestycji długoterminowych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy.

Tabela ruchów środków trwałych w 2017 roku

	ZMIANY ŚRODKÓW TRWAŁYCH (WG GRUP RODZAJOWYCH)								
Lp	Wyszczególnienie	Grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Inne środki trwałe	Środki trwałe w budowie	Zaliczki na środki trwałe w budowie	Środki trwałe, razem
a)	**Wartość brutto środków trwałych - stan na początek okresu**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**196 870,15**	**0,00**	**0,00**	196 870,15
b)	zwiększenia, z tytułu:	184 281,00	1 230 420,50	813 730,42	282 915,73	52 489,59	0,00	0,00	2 563 837,24
-	przejęcie ze środków trwałych w budowie								0,00
-	zakup gotowych środków trwałych		27 700,00	101 737,00	1 516,41				130 953,41
-	aport, darowizna	184 281,00	1 202 720,50	711 993,42	281 399,32	31 710,00	0,00	0,00	2 412 104,24
-	używane na postawie umów leasingu finansowego								0,00
-	aktualizacja wartości								0,00
-	inne					20 779,59			20 779,59
c)	zmniejszenia, z tytułu:	0,00	0,00	0,00	58 160,00	34 992,12	0,00	0,00	93 152,12
-	sprzedaż								0,00
-	likwidacja				58 160,00	34 992,12			93 152,12
-	darowizna, aport								0,00
-	aktualizacja wartości								0,00
-	inne								0,00
d)	wartość brutto środków trwałych na koniec okresu	**184 281,00**	**1 230 420,50**	**813 730,42**	**224 755,73**	**214 367,62**	**0,00**	**0,00**	**2 667 555,27**
e)	**Umorzenie - stan na początek okresu**					**196 870,15**	**x**	**x**	**196 870,15**
f)	Zwiększenie umorzenia za okres, z tytułu:	6 910,55	421 032,58	502 389,61	187 572,81	41 391,82	x	x	1 159 297,37
-	amortyzacja	6 910,55	27 410,97	28 692,54	13 032,88	1 579,90	x	x	77 626,84
-	aktualizacja wartości						x	x	0,00
-	inne		393 621,61	473 697,07	174 539,93	39 811,92	x	x	1 081 670,53
g)	Zmniejszenie umorzenia za okres, z tytułu:	0,00	0,00	0,00	58 160,00	34 992,12	x	x	93 152,12
-	sprzedaż						x	x	0,00
-	likwidacja				58 160,00	34 992,12	x	x	93 152,12
-	darowizna, aport						x	x	0,00
-	aktualizacja wartości						x	x	0,00
-	inne						x	x	0,00
h)	**Umorzenie - stan na koniec okresu**	**6 910,55**	**421 032,58**	**502 389,61**	**129 412,81**	**203 269,85**	**x**	**x**	**1 263 015,40**
i)	**Wartość netto środków trwałych na koniec okresu**	**177 370,45**	**809 387,92**	**311 340,81**	**95 342,92**	**11 097,77**	**0,00**	**0,00**	**1 404 539,87**

Tabela ruchu wartości niematerialnych i prawnych w 2017 roku

	ZMIANY WARTOŚCI NIEMATERIALNYCH I PRAWNYCH (WG GRUP RODZAJOWYCH)								
				Inne wartości niematerialne i prawne					
Lp	Wyszczególnienie	Koszty zakończonych prac rozwojowych	Wartość firmy	nabyte koncesje, patenty, licencje i podobne	oprogramowanie komputerowe	Pozostałe	Razem Inne WNiP	Zaliczki na wnip	Wartości niematerialne i prawne, razem
a)	**Wartość brutto wartości niematerialnych i prawnych - stan na początek okresu**	**0,00**	**0,00**	280 939,34	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**280 939,34**
b)	zwiększenia z tytułu:	0,00	0,00	111 000,00	25 282,63	0,00	**136 282,63**	0,00	**136 282,63**
-	przejęcie ze środków trwałych w budowie						0,00		**0,00**
-	zakupy gotowych wnip			111 000,00	25 282,63		136 282,63		**136 282,63**
-	aport, darowizna						0,00		**0,00**
-	używane na podstawie umów leasingu finansowego						0,00		**0,00**
-	aktualizacja wartości						0,00		**0,00**
	inne						0,00		**0,00**
c)	zmniejszenia z tytułu:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	**0,00**	0,00	**0,00**
-	sprzedaż						0,00		**0,00**
-	liwidacja						0,00		**0,00**
-	aktualizacja wartości						0,00		**0,00**
-	inne						0,00		**0,00**
d)	**Wartość brutto wartości niematerialnych i prawnych - stan na koniec okresu**	**0,00**	**0,00**	**391 939,34**	**25 282,63**	**0,00**	**417 221,97**	**0,00**	**417 221,97**
e)	**Umorzenie - stan na początek okresu**			**280 939,34**				**0,00**	**280 939,34**
f)	Zwiększenie umorzenia z tytułu:	0,00	0,00	1 850,00	9 693,71	0,00	**11 543,71**	0,00	**11 543,71**
-	amortyzacja			1 850,00	9 693,71		11 543,71		**11 543,71**
-	aktualizacja wartości						0,00		**0,00**
-	inne						0,00		**0,00**
-	Zmniejszenie umorzenia z tytułu:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	**0,00**	0,00	**0,00**
-	sprzedaż						0,00		**0,00**
-	liwidacja						0,00		**0,00**
-	aktualizacja wartości						0,00		**0,00**
-	inne						0,00		**0,00**
g)	**Umorzenie - stan na koniec okresu**	**0,00**	**0,00**	**282 789,34**	**9 693,71**	**0,00**	**292 483,05**	**0,00**	**292 483,05**
j)	**Wartość netto wartości niematerialnych i prawnych na koniec okresu**	**0,00**	**0,00**	**109 150,00**	**15 588,92**	**0,00**	**124 738,92**	**0,00**	**124 738,92**

1) **Wartość gruntów użytkowanych wieczyście.**
177 370,45 zł

2) **Wartość nie amortyzowanych lub nie umarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu.**

- 67 701 156,70 umowa dzierżawy sieci wodociągowo kanalizacyjnej Nr GKiI.5.2017.IC
- 317 550 ,00 umowa leasingu ciągnika New Holand Nr 22449/17
- 93 650,00 umowa leasingu opel Movano Nr 314838/2017/OPER/JASC

3) **Zobowiązania wobec budżetu państwa lub jednostek samorządu terytorialnego z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli.**

Nie wystąpiły

4) **Dane o strukturze kapitału podstawowego oraz liczbie i wartości nominalnej subskrybowanych udziałów w tym uprzywilejowanych.**

Właściciel	Ilość posiadanych udziałów	Udział w kapitale
GMINA CZERNICA	1000	1 900 000,00

5) **Stan na początek roku obrotowego, zwiększenia i wykorzystanie oraz stan końcowy kapitałów (funduszy) zapasowych i rezerwowych, o ile jednostka nie sporządza zestawienia zmian w kapitale (funduszu) własnym.**

	ZMIANY KAPITAŁU ZAPASOWEGO	Wartość
a)	**Stan na początek okresu**	162 043,88
b)	**zwiększenia z tytułu**	0,00
c)	**zmniejszenia z tytułu**	0,00
d)	**Stan na koniec okresu**	162 043,88

6) **Propozycje co do sposobu podziału zysku lub pokrycia straty za rok obrotowy.**

Wyszczególnienie	Kwota
1. Wynik finansowy netto 2017 rok	**278 462,76**
2. Proponowany podział:	**278 462,76**
- kapitał zapasowy	278 462,76

7) **Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększenia, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym.**

Lp.	Treść	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia w ciężar wyniku 2017r.	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Stan na koniec roku obrotowego
1.	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego					
2.	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne					
3.	Rezerwa na świadczenia urlopowe					
4.	Rezerwa na ZFŚS dla emerytów i rencistów					
5.	Pozostałe rezerwy- rezerwa na gwarancje należytego wykonania kontraktu					
6.	Pozostałe rezerwy rezerwa na koszty restrukturyzacji majątkowej					
7.	Pozostałe rezerwy- rezerwa na remonty i awarie					
8.	Pozostałe rezerwy- rezerwa na naprawy gwarancyjne					
	Razem					

Nie wystąpiły

8) Dane o odpisach aktualizujących wartości należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego.

Lp.	Treść	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Stan na koniec roku obrotowego
1.	Odpis aktualizujący wartość należności	306 286,80	0	0	129 201,16	177 085,64
a)	z tyt. dostaw i usług	306 286,80	0	0	129 201,16	177 085,64
b)	Odpis aktualizacyjny z tytułu odsetek od należności	0	31 389,79	0	0	31 389,79
	Razem (1+2)	**306 286,80**	**31 389,79**	**0**	**129 201,16**	**208 475,43**

9) Podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową, okresie spłaty:

a) **do 1 roku –ujęto w bilansie w zobowiązaniach krótkoterminowych**
b) **powyżej 1 roku do 3 lat,**
c) **powyżej 3 lat do 5 lat,**
d) **powyżej 5 lat.**

Okres spłaty	Pożyczka długoterminowa	Pozostałe zobowiązania	Razem
Do 1roku(część krótkoterminowa)			
powyżej 1 roku do 3 lat			
powyżej 3 lat do 5 lat			
powyżej 5 lat			
razem			

Nie wystąpiły

10) Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych.

Nie wystąpiły

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
1.	Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów działalności operacyjnej, w tym:	0,00	0,00

Nie wystąpiły

11) Wykaz grup zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki (ze wskazaniem jego rodzaju).

Rodzaj zabezpieczenia	Rodzaj zobowiązania	Kwota zobowiązania	Kwota zabezpieczenia
Hipoteka kaucyjna			
Hipoteka kaucyjna			
Zastaw rejestrowy na środku trwałym			
Hipoteka kaucyjna			

Nie wystąpiły

12) Zobowiązania warunkowe, w tym również udzielone przez jednostkę gwarancje i poręczenia, także wekslowe.

Rodzaj zobowiązań, gwarancji, poręczeń	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
Umowy poręczenia	0,00	0,00

Nie wystąpiły

13)Struktura rzeczowa (rodzaje działalności) i terytorialna (kraj, eksport) przychodów netto ze sprzedaży produktów, towarów i usług

PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY PRODUKTÓW (STRUKTURA RZECZOWA - RODZAJE DZIAŁALNOŚCI)	Koniec okresu bieżącego	koniec okresu poprzedniego
Sprzedaż wody i ścieków	4 929 776,45	0
Ścieki dowożone beczkowozami	560 413,80	0
Przychody z tytułu administrowania cmentarzem	4 907,47	0
Przychody z tytułu utrzymania zieleni	285 344,21	0
Razem	**5 780 441,93**	
w tym: od jednostek powiązanych	505 747,03	0,00

14)Wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących środki trwałe.

W roku bieżącym jednostka nie dokonywała odpisu aktualizującego wartość środków trwałych i wnip z tytułu trwałej utraty wartości.

15)Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów.

Część opisowa - W roku bieżącym jednostka nie dokonywała odpisu aktualizującego wartość zapasów z tytułu trwałej utraty wartości.

16)Informacje o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaniechania w roku następnym.

W roku obrotowym 2017 nie zaniechano ani też nie ograniczono żadnej z grup działalności handlowej czy usługowej. Nie przewiduje się też tego w następnym roku obrotowym

17)Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od wyniku finansowego (zysku, straty) brutto.

Przychody ogółem w roku obrotowym	**5 954 188,40**
Przychody wyłączone z opodatkowania, z tego:	98 208,44
Pozostałe przychody operacyjne	98 208,44
Przychody włączone do opodatkowania, w tym:	**5 868 031,96**
Przychód do opodatkowania	**5 868 031,96**
Koszty ogółem w roku obrotowym	**5 617 797,11**
Koszty nie stanowiące kosztów uzyskania przychodu, w tym:	**54 652,18**
Amortyzacja	5 455,50
Pozostałe koszty operacyjne	536,02
Składki ZUS	48 660,66
Koszty włączone do kosztów uzyskania przychodu, w tym:	**5 563 144,93**
Koszty uzyskania (koszty podatkowe)	**5 563 144,93**
Dochód podatkowy	**304 887,03**
Podstawa opodatkowania	304 887,03
Podatek dochodowy wykazany w RZiS	**57 928,53**
Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku(zwiększenia straty)	0
Zysk (Strata) brutto	**336 391,29**
Zysk (Strat) netto	**278 462 76**

18)W przypadku jednostek, które sporządzają rachunek zysków i strat w wariancie kalkulacyjnym, dane o kosztach wytworzenia produktów na własne potrzeby oraz o kosztach rodzajowych:

Rachunek zysków i strat sporządzony został w wariancie porównawczym.

19)Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, (w tym odsetki oraz skapitalizowane różnice kursowe od zobowiązań zaciągniętych w celu ich sfinansowania), środków trwałych na własne potrzeby.

Środki trwałe	Koszty wytworzenia ogółem	w tym koszty finansowania:	
		odsetki	skapitalizowane różnice kursowe

Nie wystąpiły

20)Poniesione w ostatnim roku i planowane na następny rok nakłady na niefinansowe aktywa trwałe; odrębnie należy wykazać poniesione i planowane nakłady na ochronę środowiska.

Lp.	Nakłady na	Poniesione w bieżącym roku obrotowym	Planowane na następny rok obrotowy- finansowane ze środków własnych
1.	Budynki i budowle	27 700,00	
2.	Urządzenia techniczne i maszyny	101 737,00	
3.	Środki transportu	1 516,41	
4.	Koncesje ,licencje	83 000,00	
5.	Oprogramowanie komputerowe	25 282,63	

21)Dla pozycji bilansu oraz rachunku zysków i strat wyrażonych w walutach obcych – kursy przyjęte do ich wyceny

Nie wystąpiły

22) Objaśnienie struktury środków pieniężnych przyjętych do rachunku przepływów pieniężnych, a w przypadku gdy rachunek przepływów pieniężnych sporządzany jest metodą bezpośrednią, dodatkowo należy przedstawić uzgodnienie przepływów pieniężnych netto z działalności operacyjnej, sporządzone metodą pośrednią; w przypadku różnic pomiędzy zmianami stanu niektórych pozycji w bilansie oraz zmianami tych samych pozycji wykazanymi w rachunku przepływów pieniężnych należy wyjaśnić ich przyczyny.

Spółka nie sporządza rachunku przepływów pieniężnych zgodnie z art.45 ust.3 ustawy o rachunkowości.

Informacje o:

1) Charakterze i celu gospodarczym zawartych przez jednostkę umów nieuwzględnionych w bilansie w zakresie niezbędnym do oceny ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki.

Nie wystąpiły

2) istotnych transakcjach (wraz z ich kwotami) zawartych przez jednostkę na innych warunkach niż rynkowe ze stronami powiązanymi, przez które rozumie się jednostki powiązane oraz :

a) osobę, która jest członkiem organu zarządzającego, nadzorującego lub administrującego jednostki lub jednostki z nią powiązanej, lub

b) osobę, która jest małżonkiem lub osobą faktycznie pozostającą we wspólnym pożyciu, krewnym lub powinowatym do drugiego stopnia, przysposobionym bądź przysposabiającym, osobą związana z tytułu opieki lub kurateli w stosunku do którejkolwiek z osób będących członkami organu zarządzającego, nadzorującego lub administrującego jednostki lub jednostki z nią powiązanej, lub

c) jednostkę kontrolowaną, współ kontrolowaną lub inną jednostkę, na którą znaczący wpływ wywiera lub posiada w niej znaczącą ilość głosów, bezpośrednio albo pośrednio osoba, o której mowa w lit. A) i b), lub

d) jednostkę realizującą program świadczeń pracowniczych po okresie zatrudnienia, skierowany do pracowników jednostki lub innej jednostki będącej jednostką powiązaną w stosunku do tej jednostki - wraz z informacjami określającymi charakter tych transakcji. Informacje dotyczące poszczególnych transakcji mogą być zgrupowane według ich rodzaju, z wyjątkiem przypadku, gdy informacje na temat poszczególnych transakcji są niezbędne dla zrozumienia ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki.

Nie wystąpiły

3) Przeciętnym w roku obrotowym zatrudnieniu, z podziałem na grupy zawodowe.

Wyszczególnienie	**Za rok poprzedni**	**Za rok obrotowy**
Zatrudnieni na umowę o pracę	0	36,8 /etat

4) Wynagrodzeniach, łącznie z wynagrodzeniem z zysku, wypłaconych lub należnych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających i nadzorujących spółek handlowych (dla każdej grupy osobno).

Wyszczególnienie	**Za rok poprzedni**	**Za rok obrotowy**
1.	2.	3.
Wynagrodzenie łącznie z wynagrodzeniem z zysku		
1) wypłacone członkom Zarządu	0	92 490,00
2) wypłacone członkom Rady Nadzorczej	0	20 213,37

5) Pożyczkach i świadczeniach o podobnym charakterze udzielonych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających i nadzorujących spółek handlowych (dla każdej grupy osobno), ze wskazaniem warunków oprocentowania i terminów spłaty.

Nie wystąpiły

6) Wynagrodzeniu biegłego rewidenta lub podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych, wypłaconym lub należnym za rok obrotowy odrębnie za :
a) obowiązkowe badanie rocznego sprawozdania finansowego,
b) inne usługi poświadczające,
c) usługi doradztwa podatkowego,
d) pozostałe usługi.

Lp.	Wyszczególnienie	Wynagrodzenie netto ogółem
1.	Nieobowiązkowe badanie rocznego sprawozdania finansowego	6 000,00

23) Zagrożenia dla kontynuowania działalności

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuacji działalności dającej się przewidzieć w przyszłości.

a)Informacje o znaczących zdarzeniach, dotyczących lat ubiegłych ujętych w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego, w tym o rodzaju popełnionego błędu oraz kwocie korekty.

Rok 2017 jest pierwszym rokiem działalności Spółki.

b)Informacje o znaczących zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nieuwzględnionych w sprawozdaniu finansowym.

Dokapitalizowanie Spółki 25.05.2018 r. na podstawie aktu notarialnego Repetytorium A numer 4444/2018 w trakcie rejestracji.

c)Przedstawienie dokonanych w roku obrotowym zmian zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny oraz zmian sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego, jeżeli wywierają one istotny wpływ na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki, ich przyczyny i spowodowaną zmianami kwotę wyniku finansowego oraz zmian w kapitale (funduszu) własnym.

Rok 2017 jest pierwszym rokiem działalności Spółki.

d)Informacje liczbowe zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrotowy.

Rok 2017 jest pierwszym rokiem działalności Spółki.

Ratowice , dnia 08.06.2018 rok

PREZES ZARZĄDU
ZGK Czernica Sp. z o.o.
Adam Drzazga
(3)

Podpis .....

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Ewa Walków

ZAKŁAD GOSPODARKI KOMUNALNEJ CZERNICA SP. Z O.O.

Sprawozdanie finansowe za okres
od **01.01.2018** do **31.12.2018**

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

1. Dane jednostki

Nazwa: ZAKŁAD GOSPODARKI KOMUNALNEJ CZERNICA SP. Z O.O.
Siedziba: RATOWICE WROCŁAWSKA 111, 55-003 CZERNICA

Kody PKD określające podstawową działalność spółki:

3600Z

Numer identyfikujący podmiot:
KRS: 0000676519

2. Wskazanie czasu trwania działalności jednostki, jeżeli jest ograniczony

Nie dotyczy

3. Okres objęty sprawozdaniem finansowym

Sprawozdanie finansowe sporządzane za okres od 01.01.2018 do 31.12.2018

4. Wskazanie czy sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne

Sprawozdanie finansowe nie zawiera danych łącznych

5. Założenie kontynuowania działalności gospodarczej

Sprawozdanie finansowe sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę.
Nie stwierdzono okoliczności, które wskazują na zagrożenie kontynuowania działalności.

6. Informacje o połączeniu spółek

Nie dotyczy

7. Polityka rachunkowości

Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w zakresie w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru:
Przyjęte zasady (politykę rachunkowości) stosuje się w sposób ciągły, dokonując w kolejnych latach obrotowych jednakowego grupowania operacji gospodarczych, jednakowej wyceny aktywów i pasywów (w tym także dokonywania odpisów amortyzacyjnych i umorzeniowych), ustala się wynik
finansowy i sporządza sprawozdanie finansowe tak aby za kolejne lata informację z nich wynikające były porównywalne.
Aktywa i pasywa Spółki wycenia się według zasad określonych w ustawie o rachunkowości(Dz. U. 2018, poz. 395 ze zm.). Uwzględniając przepisy powołane powyżej, ustala się w ZGK Czernica
Sp. z o.o. zasady wyceny aktywów i pasywów oraz zdarzeń podlegających ewidencji kontach pozabilansowych w następujący sposób:

Metody wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji):
I. Wartości niematerialne i prawne

Do wartości niematerialnych i prawnych stosuje się następujące rozwiązania:

1. Do wartości niematerialnych i prawnych zalicza się wartości wykorzystywane w

działalności operacyjnej o przewidywanym okresie użytkowania dłuższym niż rok i wartości początkowej wynoszącej co najmniej 500,00 zł. Wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej wynoszącej
co najmniej 500,00 zł i nie przekraczającej 10 .000 zł umarza się jednorazowego w miesiącu oddania do używania.
2. Wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej przekraczającej 10 000 zł umarza się począwszy od miesiąca następującego po
miesiącu, w którym WNiP przyjęto je do użytkowania z zastosowaniem stawek podatkowych.
3. Składniki majątku mające cechy wartości niematerialnych i prawnych o wartości mniejszej niż.500,00 zł zalicza się do kosztów bieżącej
działalności w chwili oddania do używania. W razie wątpliwości uznaje się, że składniki tego rodzaju oddaje się do używania z chwilą zakupu.
II. Środki trwałe

Do środków trwałych stosuje się następujące rozwiązania:

1. Do środków trwałych zalicza ruchomości i nieruchomości o wartości początkowej wynoszącej co najmniej 500,00 zł.
2. Środki trwałe (Pozostałe środki trwałe) o wartości początkowej wynoszącej co najmniej 500,00 zł i nieprzekraczającej 10 000 zł umarza się
jednorazowo w miesiącu przyjęcia do używania.
3. Środki trwałe o wartości początkowej przekraczającej 10 000 zł amortyzuje się od miesiąca następującego po miesiącu, w którym środki
trwałe przyjęto do używania, według stawek określonych w ustawie o podatku od osób prawnych, stosując metodę liniową.
4. Wartości składników majątkowych mających cechy środków trwałych o wartości mniejszej niż 500 zł zalicza się do kosztów bieżącej działalności operacyjnej w chwili oddania do używania. W razie wątpliwości uznaje się, że składniki tego rodzaju oddaje się do używania z chwilą zakupu.
5. Okres i stawka amortyzacji są weryfikowane w ostatnim kwartale każdego roku obrotowego. Zmiany są ujmowane w ewidencji środków trwałych
ze skutkiem od pierwszego dnia kolejnego roku obrotowego.
6. Ulepszenie we własnych środka trwałych oraz inwestycje w obcych obiektach Spółka wykazuje pod warunkiem wystąpienia:
• przebudowy – zmiana (poprawienie) istniejącego stanu środków trwałych na inny,
• rozbudowy – powiększenie (rozszerzenie) składników majątkowych, w szczególności budynków i budowli, linii technologicznych itp.,
• rekonstrukcji – odtworzenie całkowicie lub częściowo zniszczonych przedmiotów na podstawie zachowanych elementów,
• adaptacji – przystosowanie na skutek którego dochodzi do zmiany poprzez nadanie składnikowi majątku nowych cech użytkowych
• modernizacji – unowocześnienie
– o ile:
1. suma tego rodzaju wydatków w danym roku w stosunku do danego środka trwałego przekracza 10 000 zł,
2. wydatki te powodują wzrost wartości użytkowej w stosunku do wartości z dnia przyjęcia środków trwałych do używania, mierzonej
w szczególności okresem używania, zdolnością wytwórczą, jakością produktów uzyskiwanych za pomocą ulepszonych środków trwałych i kosztami
ich eksploatacji.

Metoda amortyzacji
Wszystkie środki trwałe i wartości niematerialne i prawne amortyzuje się metodą liniową. Odpisów dokonuje się począwszy od pierwszego miesiąca następującego po miesiącu, w którym środek trwały przyjęto do używania

Należności

1. Należności wycenia się w kwocie wymaganej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożności,
tj. po pomniejszeniu o wartość ewentualnych odpisów aktualizujących dotyczących należności wątpliwych.
2. Odpisy aktualizujące należności są tworzone nie później niż na dzień bilansowy masowo dla poszczególnych grup .
Zobowiązania
1. Zobowiązania wycenia się w wartości nominalnej na dzień bilansowy w wysokości wymagającej zapłaty.
2. Odpisane, przedawnione i umorzone zobowiązania wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty i odnosi w pozostałe koszty operacyjne.

Materiały
1. Spółka nie prowadzi ewidencji obrotu materiałowego. Zakupione materiały ewidencjonuje się w cenach zakupu.

Pozostałe aktywa i pasywa
1. Środki pieniężne na rachunkach bankowych wycenia według wartości nominalnej. Wartość tych środków obejmuje także kapitalizację odsetek.
2. Otrzymane odszkodowania, grzywny i kary wycenia się w kwocie wymaganej zapłaty (według otrzymanych lub naliczonych kwot z podanych tytułów), pod warunkiem, że są niewątpliwe.

Sposób ustalenia wyniku finansowego

1. Kapitały własne wyceniane są w wartości nominalnej.
2. Kapitał podstawowy wykazuje się w wysokości określonej w umowie i wpisanej w rejestrze sądowym.
3. Do czasu zarejestrowania podwyższenia kapitału kwoty wniesione przez udziałowców wykazane są w księgach rachunkowych, jako rozrachunki,
a prezentowane w sprawozdaniu finansowym, jako pozostałe kapitały rezerwowe.
4. Do pozycji zyski (straty) z lat ubiegłych odnosi się skutki błędów. Za błąd lat poprzednich zgodnie z art. 54 ust. 3 ustawy o rachunkowości należy
uznać taki błąd, w następstwie, którego sprawozdanie finansowe za rok lub lata poprzednie nie może być uznane za spełniające wymagania określone
w art. 4 ust. 1 ustawy o rachunkowości, tzn. że błąd powoduje, iż sprawozdanie finansowe nie przedstawia w sposób rzetelny i prawidłowy sytuacji majątkowej i finansowej oraz wyniku finansowego jednostki. Za błąd lat poprzednich uznaje się błąd, w wyniku którego zostanie spełniony jeden
z poniższych warunków:
-wynik finansowy brutto odchyli się o więcej niż 5% i suma bilansowa odchyli się o więcej niż 1%,
-wynik finansowy brutto odchyli się o więcej niż 5% i przychody netto ze sprzedaży odchylą się o więcej niż 1%.
W sytuacji stwierdzenia wystąpienia błędu lat poprzednich kwotę korekty odnosi się na

kapitał (fundusz) własny i wykazuje w pozycji zysk (strata) z lat ubiegłych
5. Pozostałe nie wymienione wyżej aktywa i pasywa wycenia się w wartości nominalnej.

Sposób sporządzenia sprawozdania finansowego

1. Sprawozdanie sporządzone zostało w zł i gr, z pełną szczegółowością rzeczową określoną w zał. nr 1 do Uor
2. Rachunek zysków i strat sporządzono w postaci porównawczej, zgodnie z zapisami w ZPK.
3. Punktem wyjściowym do sporządzenia sprawozdania finansowego były prawidłowo prowadzone księgi rachunkowe, po uzyskaniu zgodności analityki z syntetyką oraz zgodności dzienników częściowych z obrotami i saldami kont księgi głównej;
4. Zamknięte na dzień bilansowy księgi rachunkowe zawierają salda, które po uwzględnieniu sald kont korygujących bądź aktualizujących zostały wykazane odpowiednio w sprawozdaniu finansowym;
5. Dowody księgowe i księgi rachunkowe oraz dokumenty inwentaryzacyjne zostały uprzednio sprawdzone, odpowiednio zaksięgowane i chronologicznie uporządkowane.

8. Dodatkowe informacje uszczegóławiające

Nie dotyczy

BILANS

Aktywa Dane w PLN	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy
A. AKTYWA TRWAŁE	**1 921 997,83**	**1 529 278,79**
I. Wartości niematerialne i prawne	**93 523,06**	**124 738,92**
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych		
2. Wartość firmy		
3. Inne wartości niematerialne i prawne	93 523,06	124 738,92
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne		
II. Rzeczowe aktywa trwałe	**1 828 474,77**	**1 404 539,87**
1. Środki trwałe	1 828 474,77	1 404 539,87
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	192 054,24	177 370,45
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	1 171 119,92	627 971,30
c) urządzenia techniczne i maszyny	366 109,25	492 757,43
d) środki transportu	90 200,12	95 342,92
e) inne środki trwałe	8 991,24	11 097,77
2. Środki trwałe w budowie		
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie		
III. Należności długoterminowe		
1. Od jednostek powiązanych		
2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
3. Od pozostałych jednostek		
IV. Inwestycje długoterminowe		
1. Nieruchomości		
2. Wartości niematerialne i prawne		
3. Długoterminowe aktywa finansowe		
a. w jednostkach powiązanych		
- udziały lub akcje		
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki		
- inne długoterminowe aktywa finansowe		
b. w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
- udziały lub akcje		
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki		
- inne długoterminowe aktywa finansowe		
c. w pozostałych jednostkach		
- udziały lub akcje		
- inne papiery wartościowe		

- udzielone pożyczki		
- inne długoterminowe aktywa finansowe		
4. Inne inwestycje długoterminowe		
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe		
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
2. Inne rozliczenia międzyokresowe		
B. AKTYWA OBROTOWE	**2 144 070,45**	**1 748 986,48**
I. Zapasy		
1. Materiały		
2. Półprodukty i produkty w toku		
3. Produkty gotowe		
4. Towary		
5. Zaliczki na dostawy i usługi		
II. Należności krótkoterminowe	**737 244,83**	**718 891,84**
1. Należności od jednostek powiązanych		50 802,32
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		50 802,32
- do 12 miesięcy		50 802,32
- powyżej 12 miesięcy		
b) inne		
2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		
- do 12 miesięcy		
- powyżej 12 miesięcy		
b) inne		
3. Należności od pozostałych jednostek	737 244,83	668 089,52
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	723 622,83	600 398,78
- do 12 miesięcy	723 622,83	600 398,78
- powyżej 12 miesięcy		
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	13 622,00	67 488,73
c) inne		202,01
d) dochodzone na drodze sądowej		
III. Inwestycje krótkoterminowe	**1 406 825,62**	**1 030 094,64**
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	1 406 825,62	1 030 094,64
a) w jednostkach powiązanych		
- udziały lub akcje		
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki		
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe		
b) w pozostałych jednostkach		
- udziały lub akcje		
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki		
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe		

c) Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	1 406 825,62	1 030 094,64
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	1 397 079,71	1 030 094,64
- inne środki pieniężne	9 745,91	
- inne aktywa pieniężne		
2. Inne inwestycje krótkoterminowe		
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe		
C. NALEŻNE WPŁATY NA KAPITAŁ (FUNDUSZ) PODSTAWOWY		
D. UDZIAŁY (AKCJE) WŁASNE		
AKTYWA RAZEM	**4 066 068,28**	**3 278 265,27**

BILANS

Pasywa Dane w PLN	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy
A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY	**3 129 213,85**	**2 340 506,64**
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	**1 900 000,00**	**1 900 000,00**
II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	**871 806,64**	**162 043,88**
- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	871 806,64	162 043,88
III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:		
- z tytułu aktualizacji wartości godziwej		
IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe		
- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki		
- na udziały (akcje) własne		
V. Zysk (strata) z lat ubiegłych		
VI. Zysk (strata) netto	**357 407,21**	**278 462,76**
VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	**936 854,43**	**937 758,63**
I. Rezerwy na zobowiązania		
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne		
- długoterminowa		
- krótkoterminowa		
3. Pozostałe rezerwy		
- długoterminowe		
- krótkoterminowe		
II. Zobowiązania długoterminowe		
1. Wobec jednostek powiązanych		
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
3. Wobec pozostałych jednostek		
a) kredyty i pożyczki		
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
c) inne zobowiązania finansowe		
d) zobowiązania wekslowe		
e) inne		
III. Zobowiązania krótkoterminowe	**936 854,43**	**937 758,63**
1.Wobec jednostek powiązanych		

a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności, w tym:		
- do 12 miesięcy		
- powyżej 12 miesięcy		
b) inne		
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności		
- do 12 miesięcy		
- powyżej 12 miesięcy		
b) inne		
3. Wobec pozostałych jednostek	925 986,44	932 550,22
a) kredyty i pożyczki		
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
c) inne zobowiązania finansowe		
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	519 823,22	438 469,78
- do 12 miesięcy	519 823,22	438 469,78
- powyżej 12 miesięcy		
e) zaliczki otrzymane na dostawy i usługi		
f) zobowiązania wekslowe		
g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	195 210,97	206 478,93
h) z tytułu wynagrodzeń	123 763,45	120 892,71
i) inne	87 188,80	166 708,80
4. Fundusze specjalne	10 867,99	5 208,41
IV. Rozliczenia międzyokresowe		
1. Ujemna wartość firmy		
2. Inne rozliczenia międzyokresowe		
- długoterminowe		
- krótkoterminowe		
PASYWA RAZEM	**4 066 068,28**	**3 278 265,27**

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

Wariant porównawczy Dane w PLN	Kwota za bieżący rok obrotowy	Kwota za poprzedni rok obrotowy
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	**8 462 254,98**	**5 780 441,93**
- od jednostek powiązanych		
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	8 462 254,98	5 780 441,93
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)		
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		
B. Koszty działalności operacyjnej	**8 084 167,37**	**5 615 236,99**
I. Amortyzacja	152 396,63	80 403,22
II. Zużycie materiałów i energii	849 286,78	624 947,02
III. Usługi obce	4 010 939,94	2 760 730,17
IV. Podatki i opłaty, w tym:	172 516,09	49 779,20
- podatek akcyzowy		
V. Wynagrodzenia	2 342 292,78	1 700 563,48
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	506 538,46	368 608,21
- emerytalne		287 848,95
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	50 196,69	30 205,69
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	**378 087,61**	**165 204,94**
D. Pozostałe przychody operacyjne	**34 695,40**	**128 090,04**
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		325,20
II. Dotacje		
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	11 704,71	97 811,37
IV. Inne przychody operacyjne	22 990,69	29 953,47
E. Pozostałe koszty operacyjne	**16 900,79**	**2 560,12**
I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III. Inne koszty operacyjne	16 900,79	2 560,12
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	**395 882,22**	**290 734,86**
G. Przychody finansowe	**46 978,99**	**45 656,43**
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		
a) od jednostek powiązanych, w tym:		

- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
b) od jednostek pozostałych, w tym:		
- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
II. Odsetki, w tym:	46 978,99	45 656,43
- od jednostek powiązanych		
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
- w jednostkach powiązanych		
IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
V. Inne		
H. Koszty finansowe		
I. Odsetki, w tym:		
- dla jednostek powiązanych		
II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
- w jednostkach powiązanych		
III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
IV. Inne		
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	**442 861,21**	**336 391,29**
J. Podatek dochodowy	**85 454,00**	**57 928,53**
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)	**357 407,21**	**278 462,76**

KALKULACJA PODATKU DOCHODOWEGO

Dane w PLN	Kwota za bieżący rok obrotowy	Kwota za poprzedni rok obrotowy
A. Zysk (strata) brutto za dany rok	**442 861,21**	
B. Przychody zwolnione z opodatkowania (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:	17 086,97	
Rozwiązanie odpisów amortyzacyjnych(niezaliczonych do kosztów uzyskania przychodów (art. 16 ust. 1 pkt. 26 lit. a)	17 086,97	
C. Przychody niepodlegające opodatkowania w roku bieżącym, w tym:		
D. Przychody podlegające opodatkowania w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych w tym:		
E. Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:		
F. Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku, w tym:	72 643,59	
Nieopłacone składki ZUS (art. 16 ust. 1 pkt. 57 lit. a)	72 643,59	
G. Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych, w tym:		
Opłacone w roku bieżącym składki ZUS od wynagrodzeń naliczonych w roku ubiegłym (art. 16 ust. 1 pkt. 57 lit. a)	48 660,66	
H. Strata z lat ubiegłych, w tym:		
I. Inne zmiany podstawy opodatkowania, w tym:		
J. Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	**449 757,17**	
K. Podatek dochodowy	**85 454,00**	

ZŁOŻONE PODPISY POD SPRAWOZDANIEM

Ewa Maria Walków dnia 2019.06.06

ADAM STANISŁAW DRZAZGA dnia 2019.06.06

INFORMACJA DODATKOWA

Dane w PLN

Informacja dodatkowa do sprawozdania za 2018 rok

Informacja_dodatkowa_do_sprawozdania_za_2018_rok.doc

INFORMACJA DODATKOWA
do sprawozdania finansowego Zakładu Gospodarki Komunalnej Czernica Spółka z o. o. za rok 2018

Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz inwestycji długoterminowych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy.
Tabela ruchów środków trwałych w 2018 roku

	ZMIANY ŚRODKÓW TRWAŁYCH (WG GRUP RODZAJOWYCH)								
Lp	**Wyszczególnienie**	Grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Inne środki trwałe	Środki trwałe w budowie	Zaliczki na środki trwałe w budowie	Środki trwałe, razem
a)	**Wartość brutto środków trwałych - stan na początek okresu**	**184 281,00**	**1 230 420,50**	**813 730,42**	**224 755,73**	**214 367,62**	**0,00**	**0,00**	2 667 555,27
b)	zwiększenia, z tytułu:	24 615,81	407 223,68	101 021,20	12 254,98	89 877,58	0,00	0,00	634 993,25
-	przejęcie ze środków trwałych w budowie								0,00
-	zakup gotowych środków trwałych			23 000,00					23 000,00
-	aport, darowizna	24 615,81	381 223,68	24 382,20			0,00	0,00	430 221,69
-	używane na postawie umów leasingu finansowego								0,00
-	aktualizacja wartości								0,00
-	inne		26 000,00	53 639,00	12 254,98	89 877,58			181 771,56
c)	zmniejszenia, z tytułu:	0,00	0,00	0,00	0,00	8 900,56	0,00	0,00	8 900,56
-	sprzedaż								0,00
-	likwidacja								0,00
-	darowizna, aport								0,00
-	aktualizacja wartości								0,00
-	inne					8 900,56			8 900,56
d)	wartość brutto środków trwałych na koniec okresu	**208 896,81**	**1 637 644,18**	**914 751,62**	**237 010,71**	**295 344,64**	**0,00**	**0,00**	**3 293 647,96**
e)	**Umorzenie - stan na początek okresu**	**6 910,55**	**421 032,58**	**502 389,61**	**129 412,81**	**203 269,85**	**x**	**x**	**1 263 015,40**
f)	Zwiększenie umorzenia za okres, z tytułu:	9 932,02	45 491,68	46 252,76	17 397,78	91 984,11	x	x	211 058,35
-	amortyzacja	9 932,02	45 491,68	46 252,76	17 397,78	91 984,11	x	x	211 058,35
-	aktualizacja wartości						x	x	0,00
-	inne						x	x	0,00
g)	Zmniejszenie umorzenia za okres, z tytułu:	0,00	0,00	0,00	0,00	8 900,56	x	x	8 900,56
-	sprzedaż						x	x	0,00
-	likwidacja						x	x	0,00
-	darowizna, aport						x	x	0,00
-	aktualizacja wartości						x	x	0,00
-	inne					8 900,56	x	x	8 900,56
h)	**Umorzenie - stan na koniec okresu**	**16 842,57**	**466 524,26**	**548 642,37**	**146 810,59**	**286 353,40**	**x**	**x**	**1 465 173,19**
i)	**Wartość netto środków trwałych na koniec okresu**	**192 054,24**	**1 171 119,92**	**366 109,25**	**90 200,12**	**8 991,24**	**0,00**	**0,00**	**1 828 474,77**

Tabela ruchu wartości niematerialnych i prawnych w 2018 roku

	ZMIANY WARTOŚCI NIEMATERIALNYCH I PRAWNYCH (WG GRUP RODZAJOWYCH)								
				Inne wartości niematerialne i prawne					
Lp	Wyszczególnienie	Koszty zakończonych prac rozwojowych	Wartość firmy	nabyte koncesje, patenty, licencje i podobne	oprogramowanie komputerowe	Pozostałe	Razem Inne WNiP	Zaliczki na wnip	Wartości niematerialne i prawne, razem
a)	**Wartość brutto wartości niematerialnych i prawnych - stan na początek okresu**	**0,00**	**0,00**	391 939,34	**25 282,63**	**0,00**	**417 221,97**	**0,00**	**417 221,97**
b)	zwiększenia z tytułu:	0,00	0,00	5 800,00	2 352,84	0,00	**8 152,84**	0,00	**8 152,84**
-	przejęcie ze środków trwałych w budowie						0,00		**0,00**
-	zakupy gotowych wnip			5 800,00	2 352,84		8 152,84		**8 152,84**
-	aport, darowizna						0,00		**0,00**
-	używane na podstawie umów leasingu finansowego						0,00		**0,00**
-	aktualizacja wartości						0,00		**0,00**
	inne						0,00		**0,00**
c)	zmniejszenia z tytułu:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	**0,00**	0,00	**0,00**
-	sprzedaż						0,00		**0,00**
-	liwidacja						0,00		**0,00**
-	aktualizacja wartości						0,00		**0,00**
-	inne						0,00		**0,00**
d)	**Wartość brutto wartości niematerialnych i prawnych - stan na koniec okresu**	**0,00**	**0,00**	**397 739,34**	**27 635,47**	**0,00**	**425 374,81**	**0,00**	**425 374,81**
e)	**Umorzenie - stan na początek okresu**			**282 789,34**	**9 693,71**		292 483,05	**0,00**	**292 483,05**
f)	Zwiększenie umorzenia z tytułu:	0,00	0,00	34 750,00	4 618,70	0,00	**39 368,70**	0,00	**39 368,70**
-	amortyzacja			34 750,00	4 618,70		39 368,70		**39 368,70**
-	aktualizacja wartości						0,00		**0,00**
-	inne						0,00		**0,00**
-	Zmniejszenie umorzenia z tytułu:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	**0,00**	0,00	**0,00**
-	sprzedaż						0,00		**0,00**
-	liwidacja						0,00		**0,00**
-	aktualizacja wartości						0,00		**0,00**
-	inne						0,00		**0,00**
g)	**Umorzenie - stan na koniec okresu**	**0,00**	**0,00**	**317 539,34**	**14 312,41**	**0,00**	**331 851,75**	**0,00**	**331 851,75**
j)	**Wartość netto wartości niematerialnych i prawnych na koniec okresu**	**0,00**	**0,00**	**80 200,00**	**13 323,06**	**0,00**	**93 523,06**	**0,00**	**93 523,06**

1) **Wartość gruntów użytkowanych wieczyście.**
192 054,24 zł

2) **Wartość nie amortyzowanych lub nie umarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu.**

- 70 293 408,87 umowa dzierżawy sieci wodociągowo kanalizacyjnej Nr GKiI.5.2017.IC
- 317 550 ,00 umowa leasingu ciągnika New Holand Nr 22449/17
- 93 650,00 umowa leasingu opel Movano Nr 314838/2017/OPER/JASC

3) **Zobowiązania wobec budżetu państwa lub jednostek samorządu terytorialnego z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli.**

Nie wystąpiły

4) **Dane o strukturze kapitału podstawowego oraz liczbie i wartości nominalnej subskrybowanych udziałów w tym uprzywilejowanych.**

Właściciel	Ilość posiadanych udziałów	Udział w kapitale
GMINA CZERNICA	1227	2 331 300,00

5) Stan na początek roku obrotowego, zwiększenia i wykorzystanie oraz stan końcowy kapitałów (funduszy) zapasowych i rezerwowych, o ile jednostka nie sporządza zestawienia zmian w kapitale (funduszu) własnym.

	ZMIANY KAPITAŁU ZAPASOWEGO	Wartość
a)	**Stan na początek okresu**	162 043,88
b)	**zwiększenia z tytułu**	709 762,76
c)	**zmniejszenia z tytułu**	0,00
d)	**Stan na koniec okresu**	871 806,64

6) **Propozycje co do sposobu podziału zysku lub pokrycia straty za rok obrotowy.**

Wyszczególnienie	Kwota
1. Wynik finansowy netto 2018 rok	**357 407,21**
2. Proponowany podział:	**357 407,21**
- kapitał zapasowy	357 407,21

7) Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększenia, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym.

Lp.	Treść	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia w ciężar wyniku 2018r.	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Stan na koniec roku obrotowego
1.	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego					
2.	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne					
3.	Rezerwa na świadczenia urlopowe					
4.	Rezerwa na ZFŚS dla emerytów i rencistów					
5.	Pozostałe rezerwy- rezerwa na gwarancje należytego wykonania kontraktu					
6.	Pozostałe rezerwy rezerwa na koszty restrukturyzacji majątkowej					
7.	Pozostałe rezerwy- rezerwa na remonty i awarie					
8.	Pozostałe rezerwy- rezerwa na naprawy gwarancyjne					
	Razem					

Nie wystąpiły

8) Dane o odpisach aktualizujących wartości należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego.

Lp.	Treść	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Stan na koniec roku obrotowego
1.	**Odpis aktualizujący wartość należności**	177 085,64	0	0	20 493,12	156 592,52
a)	**z tyt. dostaw i usług**	177 085,64	0	0	20 493,12	156 592,52
b)	**Odpis aktualizacyjny z tytułu odsetek od należności**	31 389,79	0	0	13 945,57	17 444,22
	Razem (1+2)	**208 475,43**	**0**	**0**	**34 438,69**	**174 036,74**

9) Podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową, okresie spłaty:

a) do 1 roku –ujęto w bilansie w zobowiązaniach krótkoterminowych
b) powyżej 1 roku do 3 lat,
c) powyżej 3 lat do 5 lat,
d) **powyżej 5 lat.**

Okres spłaty	Pożyczka długoterminowa	Pozostałe zobowiązania	Razem
Do 1roku(część krótkoterminowa)			
powyżej 1 roku do 3 lat			
powyżej 3 lat do 5 lat			
powyżej 5 lat			
razem			

Nie wystąpiły

10) Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych.

Nie wystąpiły

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
1.	Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów działalności operacyjnej, w tym:	0,00	0,00

Nie wystąpiły

11) Wykaz grup zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki (ze wskazaniem jego rodzaju).

Rodzaj zabezpieczenia	Rodzaj zobowiązania	Kwota zobowiązania	Kwota zabezpieczenia
Hipoteka kaucyjna			
Hipoteka kaucyjna			
Zastaw rejestrowy na środku trwałym			
Hipoteka kaucyjna			

Nie wystąpiły

12) Zobowiązania warunkowe, w tym również udzielone przez jednostkę gwarancje i poręczenia, także wekslowe.

Rodzaj zobowiązań, gwarancji, poręczeń	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
Umowy poręczenia	0,00	0,00

Nie wystąpiły

13)Struktura rzeczowa (rodzaje działalności) i terytorialna (kraj, eksport) przychodów netto ze sprzedaży produktów, towarów i usług

PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY PRODUKTÓW (STRUKTURA RZECZOWA - RODZAJE DZIAŁALNOŚCI)	Koniec okresu bieżącego	koniec okresu poprzedniego
Sprzedaż wody i ścieków	7 182 675,80	0
Ścieki dowożone beczkowozami	826 750,50	0
Przychody z tytułu administrowania cmentarzem	68 216,97	0
Przychody z tytułu utrzymania zieleni i składowiska odpadów	384 611,71	0
Razem	**8 462 254,98**	

14)Wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących środki trwałe.

W roku bieżącym jednostka nie dokonywała odpisu aktualizującego wartość środków trwałych i wnip z tytułu trwałej utraty wartości.

15)Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów.

Część opisowa - W roku bieżącym jednostka nie dokonywała odpisu aktualizującego wartość zapasów z tytułu trwałej utraty wartości.

16)Informacje o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaniechania w roku następnym.

W roku obrotowym 2018 nie zaniechano ani też nie ograniczono żadnej z grup działalności handlowej czy usługowej. Nie przewiduje się też tego w następnym roku obrotowym

17)Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od wyniku finansowego (zysku, straty) brutto.

Zysk (Strata) brutto	**442 861,21**
Przychody wyłączone z opodatkowania, z tego:	**17 086,97**
Rozwiązanie odpisów amortyzacyjnych art.16 ust1 pkt 26a	17 086,97
Przychody włączone do opodatkowania, w tym:	**0**
Koszty nie stanowiące kosztów uzyskania przychodu, w tym:	**72 643,59**
Składki ZUS nieopłacone w roku bieżącym art.16ust1 pkt 57a	72 643,59
Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku , w tym	**48 660,66**
Opłacone w roku bieżącym składki ZUS od wynagrodzeń naliczonych w roku ubiegłym art.16 ust.1 pkt.57a	48 660,66
Podstawa opodatkowania	449 757,17
Podatek dochodowy wykazany w RZiS	**85 454,00**
Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku(zwiększenia straty)	0

18)W przypadku jednostek, które sporządzają rachunek zysków i strat w wariancie kalkulacyjnym, dane o kosztach wytworzenia produktów na własne potrzeby oraz o kosztach rodzajowych:

Rachunek zysków i strat sporządzony został w wariancie porównawczym.

19)Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, (w tym odsetki oraz skapitalizowane różnice kursowe od zobowiązań zaciągniętych w celu ich sfinansowania), środków trwałych na własne potrzeby.

Środki trwałe	Koszty wytworzenia ogółem	w tym koszty finansowania:	
		odsetki	skapitalizowane różnice kursowe

Nie wystąpiły

20)Poniesione w ostatnim roku i planowane na następny rok nakłady na niefinansowe aktywa trwałe; odrębnie należy wykazać poniesione i planowane nakłady na ochronę środowiska.

Lp.	Nakłady na	Poniesione w bieżącym roku obrotowym	Planowane na następny rok obrotowy- finansowane ze środków własnych
1.	Budynki i budowle	26 000,00	
2.	Urządzenia techniczne i maszyny	76 639,00	
3.	Środki transportu	12 254,98	
4.	Koncesje ,licencje	5 800,00	
5.	Oprogramowanie komputerowe	2 352,84	

21)Dla pozycji bilansu oraz rachunku zysków i strat wyrażonych w walutach obcych – kursy przyjęte do ich wyceny

Nie wystąpiły

22) Objaśnienie struktury środków pieniężnych przyjętych do rachunku przepływów pieniężnych, a w przypadku gdy rachunek przepływów pieniężnych sporządzany jest metodą bezpośrednią, dodatkowo należy przedstawić uzgodnienie przepływów pieniężnych netto z działalności operacyjnej, sporządzone metodą pośrednią; w przypadku różnic pomiędzy zmianami stanu niektórych pozycji w bilansie oraz zmianami tych samych pozycji wykazanymi w rachunku przepływów pieniężnych należy wyjaśnić ich przyczyny.

Spółka nie sporządza rachunku przepływów pieniężnych zgodnie z art.45 ust.3 ustawy o rachunkowości.

Informacje o:

1) Charakterze i celu gospodarczym zawartych przez jednostkę umów nieuwzględnionych w bilansie w zakresie niezbędnym do oceny ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki.

Nie wystąpiły

2) istotnych transakcjach (wraz z ich kwotami) zawartych przez jednostkę na innych warunkach niż rynkowe ze stronami powiązanymi, przez które rozumie się jednostki powiązane oraz :

a) osobę, która jest członkiem organu zarządzającego, nadzorującego lub administrującego jednostki lub jednostki z nią powiązanej, lub

b) osobę, która jest małżonkiem lub osobą faktycznie pozostającą we wspólnym pożyciu, krewnym lub powinowatym do drugiego stopnia, przysposobionym bądź przysposabiającym, osobą związana z tytułu opieki lub kurateli w stosunku do którejkolwiek z osób będących członkami organu zarządzającego, nadzorującego lub administrującego jednostki lub jednostki z nią powiązanej, lub

c) jednostkę kontrolowaną, współ kontrolowaną lub inną jednostkę, na którą znaczący wpływ wywiera lub posiada w niej znaczącą ilość głosów, bezpośrednio albo pośrednio osoba, o której mowa w lit. A) i b), lub
d) jednostkę realizującą program świadczeń pracowniczych po okresie zatrudnienia, skierowany do pracowników jednostki lub innej jednostki będącej jednostką powiązaną w stosunku do tej jednostki
- wraz z informacjami określającymi charakter tych transakcji. Informacje dotyczące poszczególnych transakcji mogą być zgrupowane według ich rodzaju, z wyjątkiem przypadku, gdy informacje na temat poszczególnych transakcji są niezbędne dla zrozumienia ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki.

Nie wystąpiły

3) Przeciętnym w roku obrotowym zatrudnieniu, z podziałem na grupy zawodowe.

Wyszczególnienie	**Za rok poprzedni**	**Za rok obrotowy**
Zatrudnieni na umowę o pracę	0	40 /etat

4) Wynagrodzeniach, łącznie z wynagrodzeniem z zysku, wypłaconych lub należnych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających i nadzorujących spółek handlowych (dla każdej grupy osobno).

Wyszczególnienie	**Za rok poprzedni**	**Za rok obrotowy**
1.	2.	3.
Wynagrodzenie łącznie z wynagrodzeniem z zysku	0	181 495,92
1) wypłacone członkom Zarządu	0	152 490,00
2) wypłacone członkom Rady Nadzorczej	0	29 005,92

5) Pożyczkach i świadczeniach o podobnym charakterze udzielonych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających i nadzorujących spółek handlowych (dla każdej grupy osobno), ze wskazaniem warunków oprocentowania i terminów spłaty.

Nie wystąpiły

6) Wynagrodzeniu biegłego rewidenta lub podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych, wypłaconym lub należnym za rok obrotowy odrębnie za :
a) obowiązkowe badanie rocznego sprawozdania finansowego,
b) inne usługi poświadczające,
c) usługi doradztwa podatkowego,
d) pozostałe usługi.

Lp.	Wyszczególnienie	Wynagrodzenie netto ogółem
1.	Doradztwo księgowe	4 500,00

23) Zagrożenia dla kontynuowania działalności

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuacji działalności w dającej się przewidzieć przyszłości.

a)Informacje o znaczących zdarzeniach, dotyczących lat ubiegłych ujętych w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego, w tym o rodzaju popełnionego błędu oraz kwocie korekty.

Nie wystąpiły.

b)Informacje o znaczących zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nieuwzględnionych w sprawozdaniu finansowym.

Nie wystąpiły.

c)Przedstawienie dokonanych w roku obrotowym zmian zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny oraz zmian sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego, jeżeli wywierają one istotny wpływ na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki, ich przyczyny i spowodowaną zmianami kwotę wyniku finansowego oraz zmian w kapitale (funduszu) własnym.

Nie wystąpiły.

d)Informacje liczbowe zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrotowy.

Ratowice , dnia 30.05.2019 rok

Podpis ……

ZAKŁAD GOSPODARKI KOMUNALNEJ CZERNICA SP. Z O.O.
UL.WROCŁAWSKA 111, 55-003 RATOWICE

Data wydruku: 20.11.2019

Wyniki zestawienia Rachunek zysków i strat - wariant porównawczy (Obliczone 20.11.2019)

Ilość kolumn użytych w zestawieniu: 1

Segment \ Nazwa	01.01.19-30.09.19			
A Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi	6 465 663,02			
I Przychody netto ze sprzedaży produktów	6 465 663,02			
II Zmiana stanu produktów (zw.-wart.dod.,zm.-wart.uj)	0,00			
III Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jed	0,00			
IV Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00			
V w tym od jednostek powiązanych	0,00			
B Koszty działalności operacyjnej	6 502 415,10			
I Amortyzacja	138 614,61			
II Zużycie materiałów i energii	647 175,59			
III Usługi obce	3 143 364,75			
IV Podatki i opłaty, w tym:	180 658,79			
a Podatki i opłaty	180 658,79			
b podatek akcyzowy	0,00			
V Wynagrodzenia	1 903 682,00			
VI Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	425 105,47			
a Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	425 105,47			
b emerytalne	0,00			
VII Pozostałe koszty rodzajowe	63 813,89			
VIII Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00			
C Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	-36 752,08			
D Pozostałe przychody finansowe	3 404,47			
I Zysk z tyt. rozchodu niefinansowych aktywów trwał.	0,00			
II Dotacje	0,00			
III Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00			
IV Inne przychody operacyjne	3 404,47			
E Pozostałe koszty operacyjne	8 233,25			
I Strata z tyt. rozch. niefinansowych aktywów trwał.	0,00			
II Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00			
III Inne koszty operacyjne	8 233,25			
F Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-41 580,86			
G Przychody finansowe	28 660,32			
I Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00			
a Dywidendy i udziały w zyskach	0,00			
b od jednostek powiązanych, w tym:	0,00			
- od jednostek powiązanych	0,00			
- w których jedn. posiada zaangażowanie w kapitale	0,00			
c od jednostek pozostałych, w tym:	0,00			
- od jednostek pozostałych	0,00			
- w których jedn. posiada zaangażowanie w kapitale	0,00			
II Odsetki, w tym:	28 660,32			
a Odsetki	28 660,32			
b od jednostek powiązanych	0,00			
III Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00			
a Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych	0,00			
b w jednostkach powiązanych	0,00			
IV Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00			
V Inne	0,00			
H Koszty finansowe	0,00			
I Odsetki, w tym:	0,00			
a Odsetki	0,00			
b dla jednostek powiązanych	0,00			
II Strata z tyt. rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00			
a Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych	0,00			
b w jednostkach powiązanych	0,00			
III Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00			
IV Inne	0,00			
I Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-12 920,54			

Wyniki zestawienia Rachunek zysków i strat - wariant porównawczy (Obliczone 20.11.2019)

Ilość kolumn użytych w zestawieniu: 1

Segment \ Nazwa	01.01.19-30.09.19			
J Podatek dochodowy	15 850,00			
K Pozostałe obow. zmniejszenia zysku (zwięk.straty)	0,00			
L Zysk (strata) netto (I - J - K)	-28 770,54			

Operator drukujący: **Magdalena Siry**

Godzina wydruku: **16:04**

Comarch ERP Optima, v. 2019.6.1.1894, nr klucza 952347351

Koniec wydruku

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Ewa Walków

PREZES ZARZĄDU
ZGK Czernica Sp. z o.o.
Adam Drzazga
(2)